

جمعية البر بحرمه

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٩١٤)

منطقة الرياض- المملكة العربية السعودية

القوائم المالية عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية البر بحرمه

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر بحرمه- مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩١٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، ونظراً لأنها القوائم المالية الأولى للجمعية فإن القوائم المالية الحالية تعبر عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م (تاريخ التسجيل) وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهريّة , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية البر بحرمه - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس و شريكه

الرياض : ١٣ جمادى الآخر ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العربي

ترخيص رقم (٥٤٩)



الموافق : ١٨ فبراير ٢٠١٩ م

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقدية لدى البنوك	(٣)	٩٠٢,٦٧٣
المخزون		٩,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٩١١,٦٧٣
<u>الأصول الغير متداولة</u>		
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٠٧,٥٠٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	١٠,٠٠٠
مجموع الأصول الغير متداولة		١١٧,٥٠٩
إجمالي الأصول		١,٠٢٩,١٨٢
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>		
الالتزامات المتداولة		
الدائنون		٢٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٢٠٠
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		٦١٦,٩٠٨
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٤٠١,٥٧٤
صافي الأصول أوقاف		١٠,٥٠٠
مجموع صافي الأصول		١,٠٢٨,٩٨٢
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		١,٠٢٩,١٨٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	الوقف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٣٣٩,٩٥٦	-	-	٣٣٩,٩٥٦		التبرعات النقدية العامة
٣٢٠,٩٠٣	-	٣٢٠,٩٠٣	-	(٦)	التبرعات المقيدة
١٠,٥٠٠	١٠,٥٠٠	-	-		تبرعات الوقف
٥٠٨,٢٧٥	-	٥٠٨,٢٧٥	-		تبرعات زكاة
٢٧,٣٥٧	-	-	٢٧,٣٥٧	(٧)	التبرعات العينية
٧,٥٠٠	-	-	٧,٥٠٠		إيرادات الاشتراكات
٤٥٠,٠٠٠	-	٥٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	(٨)	إعانات الوزارة
٧٣,٦٠٠	-	-	٧٣,٦٠٠		تبرعات عينة اصول ثابتة
١٠,٠٠٠			١٠,٠٠٠		تبرعات عينة اصول غير ملموسة
					<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
-	-	(٤٧٨,٩٠٩)	٤٧٨,٩٠٩		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١,٧٤٨,٠٩١	١٠,٥٠٠	٤٠٠,٢٦٩	١,٣٣٧,٣٢٢		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٤٤٠,١٤٣	-	-	٤٤٠,١٤٣	(٩)	المساعدات النقدية
١٨,٣٥٧	-	-	١٨,٣٥٧	(١٠)	المساعدات العينية
٢٦٠,٦٠٩	-	-	٢٦٠,٦٠٩	(١١)	مصروفات إدارية وعمومية
٧١٩,١٠٩	-	-	٧١٩,١٠٩		إجمالي المصروفات والخسائر
١,٠٢٨,٩٨٢	١٠,٥٠٠	٤٠٠,٢٦٩	٦١٨,٢١٣		التغير في صافي الأصول
-	-	١,٣٠٥	(١,٣٠٥)		التحويل بين بنود صافي الأصول
١,٠٢٨,٩٨٢	١٠,٥٠٠	٤٠١,٥٧٤	٦١٦,٩٠٨		صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الاصول

١,٠٢٨,٩٨٢

تبرعات عينية - أصول ثابتة

(٧٣,٦٠٠)

تبرعات عينية - أصول غير ملموسة

(١٠,٠٠٠)

التغير في صافي الاصول بعد التسويات

٩٤٥,٣٨٢

التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة

المخزون

(٩,٠٠٠)

الدائنون

٢٠٠

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

٩٣٦,٥٨٢

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء اصول ثابتة

(٣٣,٩٠٩)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

(٣٣,٩٠٩)

النقدية و ما في حكمها اخر الفترة

٩٠٢,٦٧٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر بحرمه، جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم ٩١٤ وتاريخ ١٤٣٨/٠٩/٠٤ هـ والموافق ٢٠١٧/٠٥/٣٠ م .

مركزها الرئيسي مركز حرمه - الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * الاهتمام بالجانب الصحي للأسرة على وجه الخصوص تأمين الدواء والعلاج .
- * مساعدة الأسر المحتاجة في تأمين السكن .
- * تنفيذ برنامج تأهيل الأسر المنتجة لمساعدة الأسر للاعتماد على نفسها .
- * تقديم المساعدات النقدية و العينية للأسر المحتاجة .
- * تأهيل وتطوير قدرات الشباب من الجنسين على اكتساب مهارات حرفية ومساعدتهم على الانخراط في سوق العمل .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من كل عام ميلادي وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام ونظراً لأن هذه القوائم الأولى للجمعية فأنها تعبر عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م (تاريخ التسجيل) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .
- وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلعي :

- (أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- (ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

(ت)الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

عن الفترة من ٣٠ مايو ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

آثاث ومفروشات	١٠ %
اجهزة والآت وعدد	١٥ %

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك الخدمة وفقاً لإحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلا من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدي البنوك
٢٠٦,٦٥٣	الراجحي عام
٣١٢,٣٠٣	الراجحي زكاة
٣٨٣,٧١٧	الانماء رئيسي
٩٠٢,٦٧٣	

الإجمالي	اجهزة ولات وعدد	أثاث ومفروشات	
<u>التكلفة</u>			
١٠٧,٥٠٩	٥٨,٦٠٢	٤٨,٩٠٧	الإضافات خلال الفترة
١٠٧,٥٠٩	٥٨,٦٠٢	٤٨,٩٠٧	الرصيد في نهاية الفترة
<u>الإهلاك المتراكم</u>			
-	-	-	إهلاك الفترة
-	-	-	الرصيد في نهاية الفترة
<u>القيمة الدفترية</u>			
١٠٧,٥٠٩	٥٨,٦٠٢	٤٨,٩٠٧	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

الإجمالي	برامج
١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠
١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠
-	-
-	-
-	-
١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠
١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠
١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠

النتيجة

الاضافات خلال الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

الإهلاك المتراكم

إهلاك الفترة

الرصيد في نهاية الفترة

القيمة التقديرية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

من ٣٠ مايو ٢٠١٧ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٢٨٣,٥٢٣	البطاقة التموينية
١٠٥	كفارة يمين
١٢,٧٥٠	توكيل الاضاحي
٢٤,٥٢٥	الصدقة اليومية
٣٢٠,٩٠٣	
من ٣٠ مايو ٢٠١٧ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) التبرعات العينية
١٣,٥٥٧	زكاة فطر عينية
١٣,٨٠٠	زكاة تمر عينية
٢٧,٣٥٧	
من ٣٠ مايو ٢٠١٧ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٨) إعانات الوزارة
٥٠,٠٠٠	أعانة تأثيث
٤٠٠,٠٠٠	دعم برامج وأنشطة الجمعية
٤٥٠,٠٠٠	

من ٣٠ مايو ٢٠١٧ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) المساعدات النقدية
٧,٧٠٠	مساعداات اجهزة كهربائية
٤٠,٠٠٠	مساعداات زواج
٢٤,٠٠٠	مساعداات زواج - غرف نوم
١٣,٠٠٠	مساعداات تسديد ايجارات
١٢,٧٤٠	مساعداات الحقبة المريول المدرسي
٦,٥٠٤	مساعداات مقطوعة
٩٠٠	مساعداات طارئة
٣٩٦	مساعدة الصدقة اليومية
١٣,١٩٣	مساعداات ترميم منازل
١٣,٧٩٢	مساعداات زكاة الفطر النقدية
٩,٤٧٧	الدعاية وعلان
٤٢,٠٠٠	تسديد فواتير كهرباء
١,٤٦٢	اعاشة مدرسية
١١,٢٣٤	مصروفات البرنامج التعليمي
١٩٨,٧٩٠	مساعداات البطاقة التموينية
٣٠,٩٠٠	مساعداات كسوة الشتاء
١٤,٠٥٥	مساعداات الاضاحي

 ٤٤٠,١٤٣

من ٣٠ مايو ٢٠١٧ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) المساعدات العينية
١٨,٣٥٧	مواد غذائية متبرع بها
١٨,٣٥٧	

من ٣٠ مايو ٢٠١٧ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١١) مصروفات إدارية وعمومية
١٧٥,٣٦٤	مرتبات واجور وما في حكمها
٤,٧٤٤	كهرباء ومياه وغاز
١٢,٣٥١	تأمينات اجتماعية
١٧,٨٥٠	اتعاب
٢٣٠	ضيافة
٤,٧٦٩	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٦٠	عمولة بنكية
١,٦٠١	أدوات نظافة
١٦,٢٨٨	اصلاح وصيانة سيارات والآت ومعدات
٣,٥١٠	صيانة وترميم مباني مستأجرة
١١,٨٦٦	قرطاسية ومطبوعات
٧,٠٧٦	اجور تحميل وتنزيل
٤,٨٠٠	مكافآت
٢٦٠,٦٠٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٢) صافي الأصول المقيدة
٨٤,٧٣٣	البطاقة التموينية
١٠٥	كفارة يمين
٢٤,١٢٩	الصدقة اليومية
٢٩٢,٦٠٧	زكاة
٤٠١,٥٧٤	

(١٣) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٠١٩/٢/١٨
- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .